

Registro Único de Contribuyentes  
SELLO R.U.C.  
Nº. 0990266875001

Compañía de Elaborados  
de Cacao "Colcacao" C.A.

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

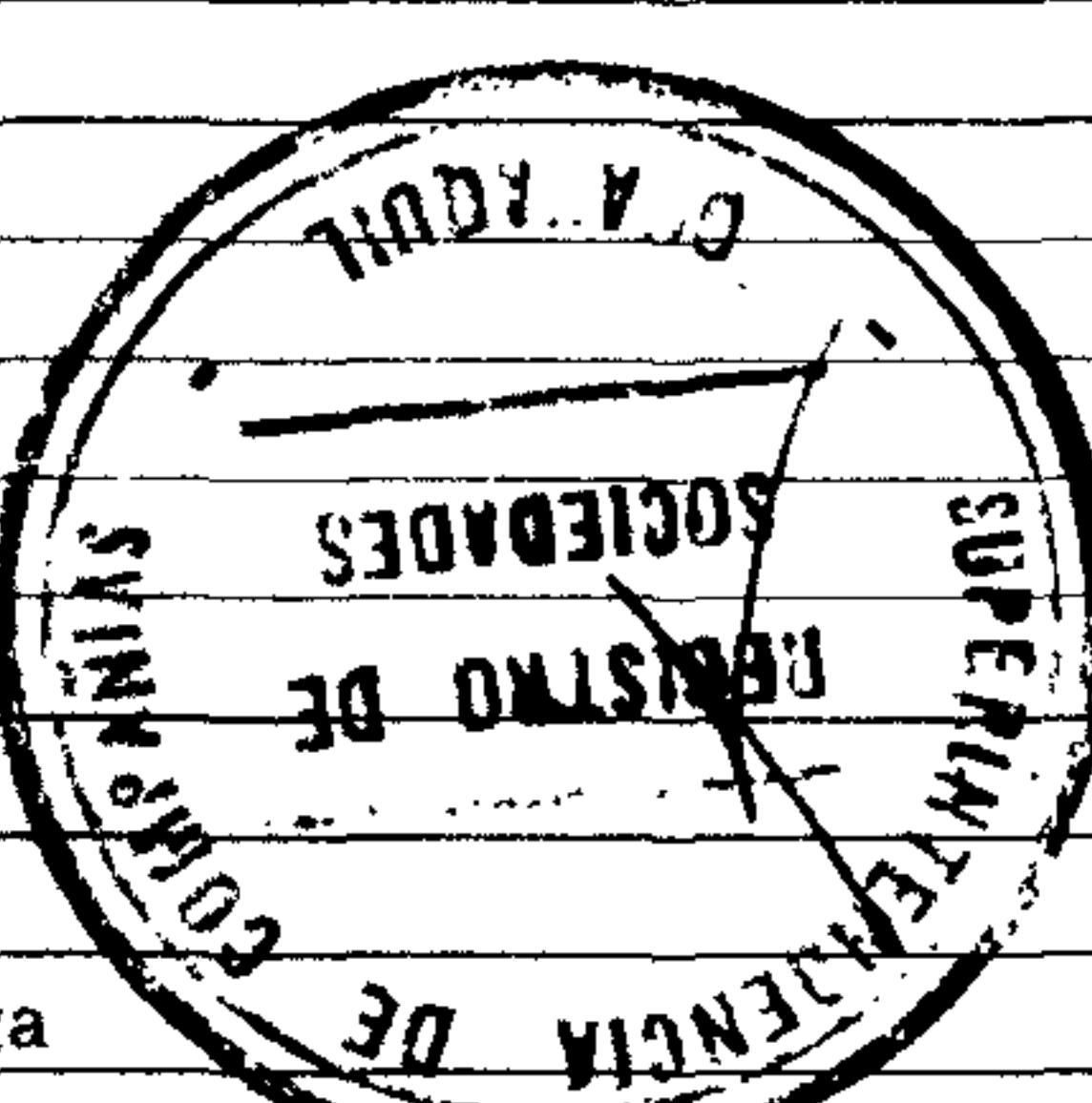
RAZON DENOMINACION SOCIAL: ROBLES FOS Y ROMERO COMPAÑIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.	Nº. DE EXPEDIENTE 5979-76
CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE: ROBLES NUMERO: 103 TELEFONO: 444185

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	Sr. LUIS NOBOA NARANJO	09-00583808	El Oro 101 Telef. 442060
Vicepresidente	Ing. ISIDRO ROMERO CARBO	09-01442517	Robles 103 " 442086
Gerente (s)	Sr. ALBERTO ITURRALDE FRENCH	09-04309374	Robles 103 " 444185
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	Ing. JOSE BARREZUETA BECHEREL	09-02035195	Los Esteros Mz. 14-A V#8 Tel. 304811
Suplente	Sra. VIRGINIA WONG DE IZURIETA	09-03146934	P. Icaza 112 Telef. 304811

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
1.1 ACTIVO CORRIENTE		CODIGO CUENTA	
Caja - Bancos		1101	433'192.874
Inversiones financieras temporales		1102	310'942.335
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	1.255'106.982
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	-
Inventario materia prima		1105	292'760.732
Inventario productos en proceso		1106	107'605.273
Inventario suministros y materiales		1107	18'693.831
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	431'864.699
Mercaderías en tránsito		1109	5'235.229
Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	-
Ingresos acumulados por cobrar		1111	-
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	8'662.252
Anticipos a proveedores		1113	36'482.923
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	-
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	10'393.988
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	5'354.338
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	85'924.939
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE			3.002'220.395
1.2 ACTIVO FIJO	Valor de adquisición	Depreciación acumulada	
Terrenos y mejoras			1201
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202
Construcciones en curso			1203
Edificios e instalaciones			1204
Maquinaria y equipo	120'228.965	64'321.738	1205
Muebles y enseres	5'467.904	2'570.901	1206
Vehículos	2'129.220	2'129.220	1207
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	-	-	1208
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Depreciación acumulada	
Terrenos			1221
Edificios			1222
Maquinaria y equipo	650'099.358	632'760.628	1223
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	41'591.980	39'594.990	1224
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301
Préstamos a empleados y trabajadores			1302
Inversiones financieras a largo plazo			1303
Otros (adjuntar anexo)			1304
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES	Valor de adquisición	Amortización Acumulada	
Patentes y marcas			1401
Otros (adjuntar anexo)			1402
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS	Valor inicial	Amortización Acumulada	
Gastos de organización y constitución			1501
Gastos de investigación, exploración y otros			1502
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601
Otros activos no corrientes			1602
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			87'876.407
TOTAL DEL ACTIVO			3.090'096.802



<b>2. PASIVO</b>			
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>		CODIGO CUENTA	
Proveedores		2101	132'781.579
Anticipo de Clientes		2102	2.229'480.000
Obligaciones por pagar		2103	-
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	-
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	3'691.402
Gastos por pagar		2106	-
Impuestos y Leyes Sociales		2107	6'751.427
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	-
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	-
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	-
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			2.372'704.408
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	351'931.560
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			351'931.560
<b>TOTAL PASIVO</b>			2.724'635.968
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	65'000.000
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
<b>3.2 RESERVAS</b>			
Reserva legal		3201	4'250.070
Reservas facultativas		3202	17'681.180
Otras reservas		3203	
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	-
Otros (Adjuntar anexo)		3302	262'841.126
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	-
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	-
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	15'688.458
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			365'460.834
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			3.090'096.802

<b>4. OBLIGACIONES CONTINGENTES</b>			
Mercaderías en consignación		4001	
Liquidación de depósitos industriales		4002	
Avalés o garantías		4003	
Otras obligaciones contingentes		4004	

NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	PERSONAL OCUPADO	
				OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana	2	14	-	20	42
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

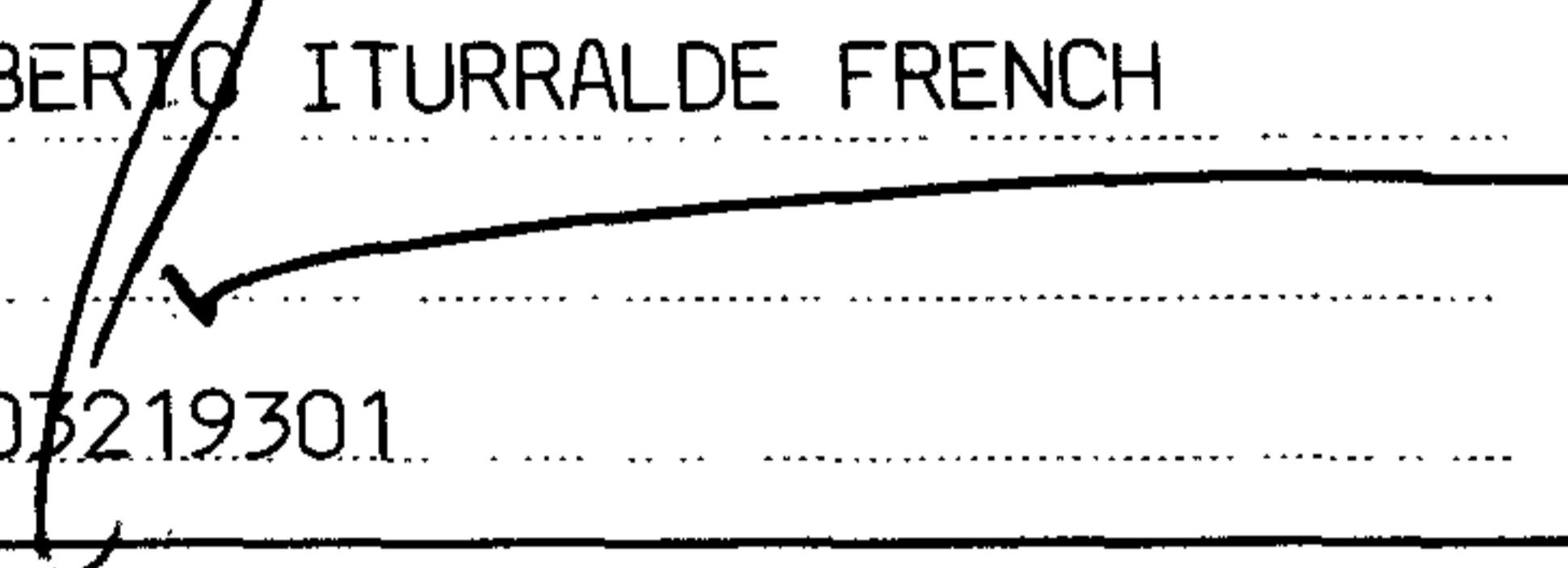
<b>50. VENTAS BRUTAS</b>	CODIGO CUENTA	
En el país	5001	210'475.444
En el exterior	5002	5.770'012.736
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	-
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	-
<b>VENTAS NETAS</b>		5.980'488.180
<b>51. COSTO DE VENTAS</b> (Mercaderías no producidas por la Compañía)		
Inventario inicial	5101	-
Compras de productos terminados en el país	5102	-
Compras de productos terminados en el exterior	5103	-
Menos: inventario final	5104	-
<b>52. COSTO DE PRODUCCION</b> (Mercaderías producidas por la Compañía)		
Inventario Inicial de materias primas	5201	214'337.002
Compras de materias primas en el país	5202	5.717'741.250
Compras de materias primas en el exterior	5203	-
Menos: inventario final de materias primas	5204	( 292'760.732)
Mano de obra directa	5205	67'076.627
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	-
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	-
Mano de obra indirecta	5208	-
Suministros y materiales	5209	129'318.723
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	12'105.685
Aportes IESS y beneficios sociales	5211	19'829.680
Mantenimiento y reparaciones	5212	60'795.650
Impuestos a la producción y otros	5213	-
Energía, agua, teléfono	5214	105'361.728
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	13'728.667
Inventario inicial de productos en proceso	5216	81'507.032
Menos: inventario final de productos en proceso	5217	( 107'605.273)
Inventario Inicial de productos terminados	5218	188'964.099
Menos: inventario final de productos terminados	5219	( 431'864.699)
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		5.778'535.439
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	-
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	-
Comisiones a empleados y particulares	5303	-
Publicidad y propaganda	5304	-
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	-
Otros (Adjuntar anexo)	5306	180'288.738
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	18'542.942
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	8'862.277
Aqua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	1'889.190
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	5'237.657
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	-
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	-
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	593.848
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	-
Otros (Adjuntar anexo)	5409	55'961.336
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		( 69'423.247)
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses y comisiones	5501	17'385.033
Otros gastos financieros	5502	-
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	5601	100'343.008
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo	5602	-
Ganancias en ventas de activos fijos	5603	-
Dividendos en efectivo	5604	-
Ganancias por diferencia de cambio	5605	10'860.000
Otros (Adjuntar anexo)	5606	1'185.931
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Pérdidas en ventas de activos	5701	-
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	-
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	971.313
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b> antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.		
Participación de los trabajadores (15%)	5801	3'691.402
Impuesto a la Renta	5802	5'229.486
<b>UTILIDAD NETA</b>		15'688.458

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			122'321.210
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio	6001	15'688.458	
Aumentos del Capital Social	6002	15'010.000	
Incrementos de Superávit de Capital	6003	148'116.126	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		
Otros	6005	64'325.040	
MENOS:			
Pérdida del ejercicio	6006		
Disminución del Capital	6007		
Dividendos en efectivo	6008		
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		
Otros	6010		
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			365'460.834

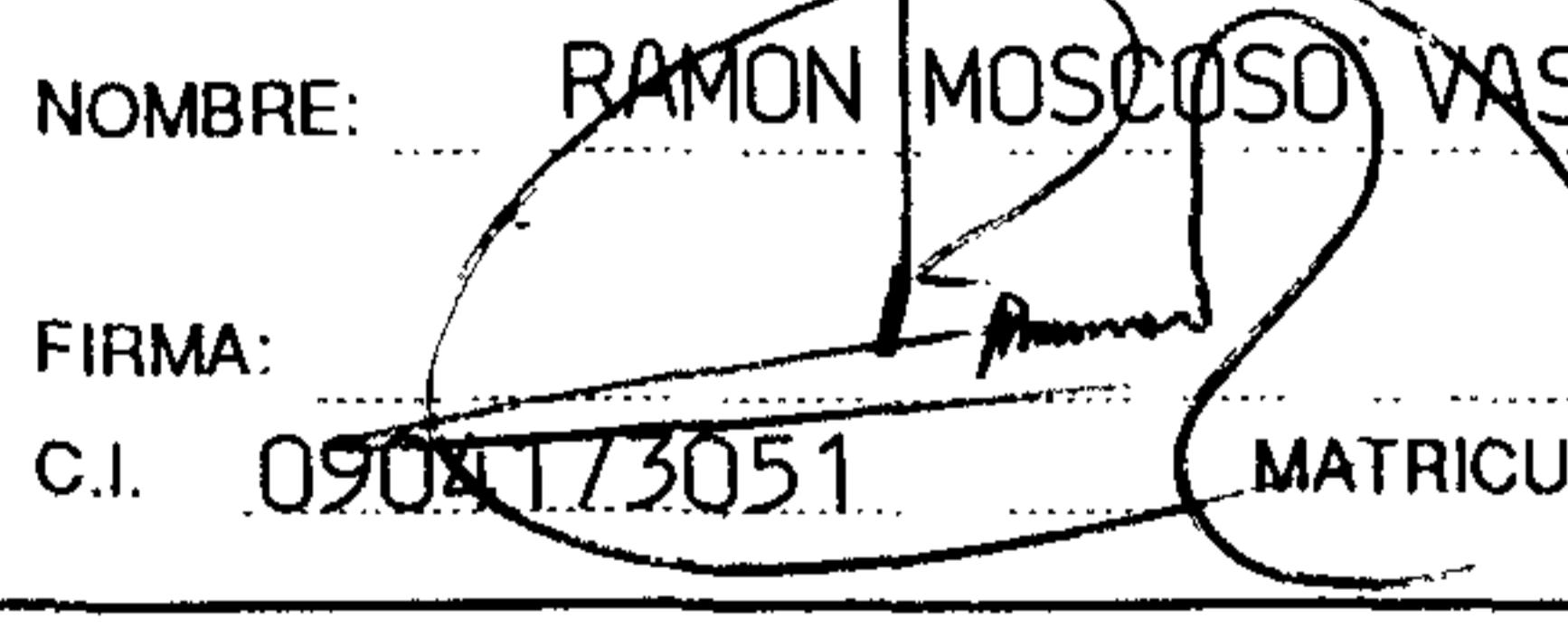
D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			185'736.550
Utilidad del ejercicio	7001	15'688.458	
Mas:			
Depreciación y Amortización	7002	13'005.577	
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003		
Incremento de pasivos a largo plazo	7004		
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005		
Emisión de obligaciones	7006		
Otros:	7007	157'042.5	
Menos:			
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008		
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			58'860.293
Dividendos	7201		
Compra de activos fijos	7202	33'774.285	
Compra de inversiones permanentes	7203		
Disminución pasivos a largo plazo	7204		
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205		
Reducción del capital social en efectivo	7206		
Pérdidas del ejercicio	7207		
Otros	7208	25'086.008	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)			126'876.257
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO			59'718.170
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO			( 277'584.427)
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO			( 217'866.25)

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 20 de Abril de 1992

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

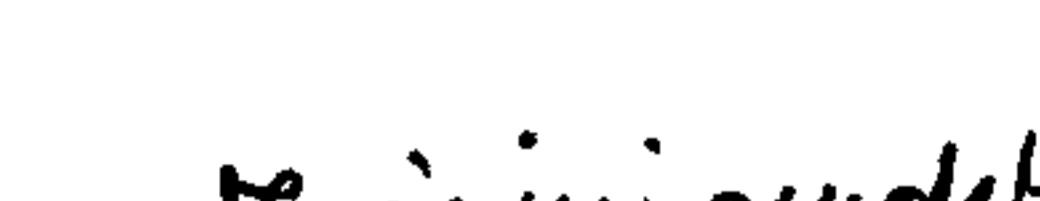
NOMBRE: ALBERTO ITURRALDE FRENCH  
FIRMA:   
C.I. 0903219301

CONTADOR

NOMBRE: RAMON MOSCOSO VASQUEZ  
FIRMA:   
C.I. 0904173051 MATRICULA: 0115

He (mos) revisado los estados financieros que anteceden y la correspondiente información. En mi (nuestra) opinión reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía los resultados de sus operaciones en el correspondiente ejercicio.

 f) Comisario

 f) Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REGISTRO DE SOCIEDADES

- INFORME GERENTE
- INFORME COMISARIO
- INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)

Recibido hoy día ..... de ..... de 19 .....

Nº de Anexos .....